

WKW.1711.3.2014.SG

Protokół kontroli

Przedmiot kontroli:

Sprawozdanie za rok 2013 z wykonania planu finansowego ARTerii Centrum Kultury i Promocji w Ornontowicach, w tym z wykorzystania dotacji podmiotowej przyznanej na podstawie umowy nr RUD.032.001.2013 z dnia 02.01.2013 r.

Podstawa formalno-prawna kontroli:

§ 5 umowy dotacji nr RUD.032.001.2013 z dnia 02.01.2013 r.

Cel kontroli:

Ocena wykonania planu finansowego ARTerii na 2013 r. na podstawie przedłożonego sprawozdania

Kontrolujący:

Grzegorz Szymański wykonujący czynności kontrolne na podstawie umowy zlecenia zawartej z Urzędem Gminy Ornontowice.

Ustalenia kontroli:

1. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego i działalności ARTerii za rok 2013 zostało przedłożone Wójtowi Gminy Ornontowice w dniu 10.01.2014 r., a więc zgodnie z terminem określonym w art. 265 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.
2. Ze sprawozdania wynika, iż w roku 2013 wpływy ARTerii z tytułu dotacji podmiotowej Gminy Ornontowice oraz z przychodów własnych przewyższyły poniesione w 2013 r. koszty o kwotę 35.497,19 zł. (Przychody – 833.965,40 zł, koszty – 798.468,21 zł).
3. Na koniec roku 2013 stan środków na rachunku bankowym ARTerii wynosił 34.981,55 zł, (więcej o 26.743,98 zł niż na koniec roku 2012).
4. Na dzień 31.12.2013 r. ARTeria nie posiadała zobowiązań wymagalnych (zobowiązań niezapłaconych w terminie) oraz posiadała należności wymagalne (należności niezapłacone w terminie) w kwocie 504 zł z tytułu reklam i sprzedaży gazet oraz. Konieczne będzie zatem niezwłoczne podjęcie działań zmierzających do wyegzekwowania w/w należności.
5. Środki dotacji w łącznej wysokości 659.300,00 zł zostały wykorzystane w całości na działalność ARTerii w 2013 roku.
6. W 2013 roku ARTeria osiągnęła przychody z własnej działalności statutowej w wysokości 160.717,83 zł, tj. przychody wyższe w porównaniu do roku 2012 o kwotę 11.904,16 zł.
7. Koszty osobowe w wysokości 483.966,58 zł stanowiły 60,61 % kosztów całkowitych ARTerii

w 2013 r., koszty mediów, ubezpieczeń, zakupu usług, materiałów i wyposażenia w wysokości 183.240,54 zł stanowiły 22,95 % kosztów całkowitych, koszty działalności remontowo-inwestycyjnej w wysokości 22.000,22 zł stanowiły 2,76 % kosztów całkowitych, a koszty działalności statutowej, tj. działalności kulturalnej i wydawniczej w wysokości 109.260,87 zł stanowiły 13,68 % kosztów całkowitych ARTerii w 2013 r.

8. W oparciu o dane zawarte w sprawozdaniu działalność Arterii w roku 2013 oraz wykonanie planu finansowego zasługuje na pozytywną ocenę. Jeżeli poziom finansowania Arterii z budżetu Gminy Ornontowice oraz poziom uzyskiwanych przychodów własnych nie ulegną drastycznemu zmniejszeniu to w ocenie kontrolującego nie ma zagrożenia utraty przez Arterię płynności finansowej wpływającego na poziom realizacji i zakres jej zadań statutowych.
9. Kontrolujący nie wnosi uwag do sprawozdania.
10. W planie kontroli na rok 2014 przewidziana jest kontrola ARTerii w zakresie prawidłowości dokonywania wybranych wydatków sfinansowanych ze środków dotacji budżetowych w roku 2013. Kontrola zostanie przeprowadzona w lutym br., a jej wyniki przedstawione zostaną w protokole kontroli.

Kontrolujący:

Grzegorz Jędrzejewski